

ОТЧЕТ

Департамента финансов Нефтеюганского района за 2015 год

I. Основные задачи Департамента

Департамент финансов Нефтеюганского района (далее – Департамент) является финансовым органом муниципального образования Нефтеюганский район. Действует на основании Положения о Департаменте, утвержденным решением Думы Нефтеюганского района от 04 апреля 2011 года № 8 (с изменениями от 24.04.2013 №357).

Департамент осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральными законами и подзаконными актами Российской Федерации, законами Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, распоряжениями, и приказами Министерства финансов Российской Федерации, Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Уставом Нефтеюганского района, муниципальными правовыми актами, Положением о Департаменте.

Структура Департамента включает в себя:

1. Директор департамента финансов – заместитель главы администрации Нефтеюганского района.
2. Заместители директора Департамента.
3. Управление отчетности и исполнения бюджета:
 - 3.1. Отдел отчетности, исполнения бюджета и анализа.
4. Отдел сводного бюджетного планирования и анализа.
5. Отдел межбюджетных отношений.
6. Отдел доходов, методологии и информатизации.
7. Отдел правовой работы и кадров.

Основными задачами Департамента являются:

- обеспечение проведения единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, осуществление общего руководства организацией финансов в муниципальном образовании;
- разработка проекта бюджета и обеспечение исполнения бюджета, составление отчетов об исполнении бюджета района и консолидированного бюджета Нефтеюганского района;
- осуществление в пределах своей компетенции финансового контроля;
- осуществление кадровой работы.

Основным направлением деятельности Департамента является осуществление

бюджетного процесса на территории района, обеспечение эффективного и ответственного управления муниципальными финансами Нефтеюганского района.

II. Результаты работы по выполнению возложенных основных задач

Департамент выполнил предусмотренные планом на 2015 год возложенные на него задачи:

- организовал работу по составлению и исполнению бюджета муниципального образования Нефтеюганского района, в соответствии с законодательством Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа-Югры и нормативными правовыми актами органов местного самоуправления;
- составил сводную бюджетную роспись расходов, в соответствии с утвержденным бюджетом в разрезе главных распорядителей и получателей бюджетных средств по Нефтеюганскому району;
- проводил работу по внесению изменений в консолидированный бюджет муниципального образования;
- составление и предоставление годового отчета в Департамент финансов автономного округа - Югры за 2014 год и пояснительной записки об исполнении консолидированного бюджета муниципального образования Нефтеюганский район;
- подготовлены и проведены публичные слушания по исполнению бюджета Нефтеюганского района за 2014 год (по итогам годового отчета);
- Осуществлено кассовое исполнение бюджета Нефтеюганского района, проведены сверки показателей бюджетной отчетности Нефтеюганского района и поселений с консолидированным отчетом о кассовых поступлениях и выбытиях (ф. 0503152) с Управлением Федерального казначейства по ХМАО-Югре;
- проведены сверки данных о начисленных и поступивших доходах бюджета Нефтеюганского района между главными администраторами доходов и Департаментом с периодичностью полугодие и год;
- проведены сверки межбюджетных трансфертов по поступлениям в разрезе дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов с Департаментом финансов ХМАО-Югры;
- учет и контроль по принятию лимитов бюджетных обязательств, за счет средств полученных в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета автономного округа и межбюджетных трансфертов поселений в программном продукте АС – Бюджет;

- поддержка в актуальном состоянии справочников программы СУФД «Финансовый орган»;
- проводил мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств по итогам 2014 года;
- поддержка в актуальном состоянии брошюры «Бюджет для граждан» размещённой на официальном сайте органов местного самоуправления Нефтеюганского района;
- Исполнение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы», утвержденной постановлением администрации Нефтеюганского района от 08.10.2013 № 2624-па. Внесение изменений в муниципальную программу при внесении изменений в бюджет муниципального района;
- Проведение мониторинга местного бюджета с использованием программного комплекса «СКИФ» по форме 500 М «Мониторинг местного бюджета»;
- организовал и вел работу по разработке параметров бюджета Нефтеюганского района на среднесрочный трехлетний период – 2016-2017-2018 годы. Предоставил в Департамент финансов автономного округа - Югры для согласования доходную часть бюджета на 2016 год и прогноз на 2017-2018 годы;
- формирование Бюджетного прогноза Нефтеюганского района на долгосрочный период (на шесть и более лет) на основе прогноза социально-экономического развития Нефтеюганского района;
- подготовлены и проведены публичные слушания по проекту бюджета на 2016 год;
- подготовлены предложения по внесению изменений в Устав Нефтеюганского района;
- осуществлялось исполнение судебных решений связанных с выплатами из бюджета Нефтеюганского района;
- осуществлены прием и регистрация поступающей корреспонденции, регистрация и рассылка исходящей корреспонденции;
- учет документов поступающих на согласование, учет заданий вышестоящих органов, контроль за сроками подготовки ответов и информации в соответствии с действующими правовыми актами;
- подготовка табеля учета рабочего времени и табеля учета фактического рабочего времени в условиях ненормированного рабочего дня работников департамента;
- выполнены задачи по хозяйственному и документационному обеспечению деятельности департамента;
- другие текущие вопросы в соответствии с планом работы департамента

финансов на 2015 год.

III. Результаты работы по выполнению текущих задач

Департаментом в пределах своей компетенции проводилась бюджетная политика, направленная на реализацию единой муниципальной финансовой политики, необходимой для устойчивого развития экономики и осуществление общего руководства организацией финансов в муниципальном образовании Нефтеюганский район.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Решением Думы Нефтеюганского района от 14.05.2012 № 216 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Нефтеюганский район» (в редакции от 28.04.2015 №587) осуществлялась организация бюджетного процесса в Нефтеюганском районе.

Взаимодействие всех участников бюджетного процесса регулируется положениями распоряжения администрации Нефтеюганского района от 28.05.2012 № 602-ра «О Порядке составления проекта бюджета муниципального образования Нефтеюганский район на очередной финансовый год и плановый период».

Бюджет Нефтеюганского района на 2016 год сформирован в особых экономических условиях на один год. Формирование показателей доходной части бюджета основаны на прогнозе социально-экономического развития Нефтеюганского района на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов, анализа динамики поступлений и данным представленного прогноза главных администраторов доходов бюджета. Показатели расходной части бюджета сформированы по данным главных распорядителей средств с учетом обоснований бюджетных ассигнований (ОБАС), динамики планируемых бюджетных расходов, а также значений показателей, характеризующих непосредственный результат осуществления расходов и конечный результат деятельности главного распорядителя в отчетном году.

Представлены в Думу Нефтеюганского района документы об утверждении бюджета Нефтеюганского района на 2016 год. По результатам предоставленных документов принято решение Думы Нефтеюганского района от 20.11.2015 № 662 «О бюджете Нефтеюганского района на 2016 год», исходя из прогнозируемого общего объема доходов бюджета района в сумме 3 043 054, 956 16 тыс. рублей и по расходам в сумме 3 135 054, 956 16 тыс. рублей. Размер дефицита бюджета на 2016 год предусмотрен в сумме 92 000,0 тыс. рублей.

В соответствии с утвержденным Порядком проведения и оценки результатов

мониторинга качества финансового менеджмента, распоряжением администрации Нефтеюганского района от 23.03.2012 № 350-ра Департаментом проведен мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств муниципального района и поселений Нефтеюганского района.

Результаты мониторинга опубликованы на официальном сайте администрации Нефтеюганского района.

В 2015 году продолжилась реализация муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы» утвержденная постановлением администрации Нефтеюганского района от 08.10.2013 № 2624-па. Исполнение мероприятий Программы основаны на мониторинге целевых показателей Программы и конечных результатов ее реализации путем сопоставления, фактически достигнутых целевых показателей с показателями, установленными при утверждении Программы. В соответствии с данными мониторинга достигнуты все показатели муниципальной Программы. Поставленные задачи муниципальной программы в 2015 году выполнены в полном объеме.

Главными распорядителями бюджетных средств составлены муниципальные программы с учетом обоснований бюджетных ассигнований, оценки объемов принимаемых обязательств с учетом ресурсных возможностей бюджета Нефтеюганского района. В 2015 году осуществлялась реализация 21 муниципальной программы. Удельный вес программных расходов от всех расходов бюджета увеличился с 90 % в 2014 году до 98,5 % в 2015 году и составил 4 581,0 млн. руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы в рамках программ увеличились на 23,8 %, в том числе по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы» на 4,1%.

В течение отчетного года обеспечивалось своевременное, качественное составление и сдача месячных, квартальных и годового отчета по исполнению бюджета муниципального района и консолидированного бюджета Нефтеюганского района в Департамент финансов Ханты - Мансийского автономного округа – Югры в электронном виде с применением электронной подписи с использованием программы «СКИФ БП».

В целях полного и своевременного поступления доходов в бюджет Нефтеюганского района, укрепления финансовой дисциплины, своевременности проведения расчетов главными распорядителями, распорядителями и получателями средств бюджета велась работа с главными администраторами доходов по платежам в бюджет. Проводились сверки по

кассовым выплатам (ф.0531815) и кассовым поступлениям (0531817) с Отделом №11 Управления Федерального казначейства по Ханты – Мансийскому автономному округу – Югре и другие сверки по поступлениям в бюджет.

В целях снижения объема невыясненных поступлений в адрес главных администраторов доходов бюджета Нефтеюганского района, поселений направлялись письма о принятии мер по ликвидации невыясненных поступлений и своевременности обработки запросов направленные УФК по ХМАО-Югре на выяснение принадлежности платежа зачисляемых в федеральный бюджет.

В течение 2015 года оформлено 608 уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа:

от главных администраторов поступлений в бюджет Нефтеюганского района 58 уведомлений;

от главных распорядителей и получателей средств бюджета Нефтеюганского района 550 уведомлений.

Проведено 15 заявок на возврат от главных администраторов поступлений в бюджет Нефтеюганского района.

Проверено по городским и сельским поселениям 112 уведомлений по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам (ф.0504817) и актов сверок расчетов по межбюджетным трансфертам.

Направлено 24 письма в контрольно ревизионное управление для вынесения заключения об обоснованности расходования бюджетных средств.

В ходе исполнения бюджетов обработано 78055 платежных документов, по результатам текущего контроля проводимого Департаментом 8131 платежный документ возвращен бюджетополучателям для устранения недочетов. Обработаны и подготовлены выписки по 417 лицевым счетам бюджетополучателей.

При осуществлении обмена электронной информацией между Департаментом и Отделом №11 УФК по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре отправлено 4602 исходящих пакета электронных документов и принято 19065 входящих пакетов электронных документов.

При осуществлении обмена электронными документами и пакетами электронных документов, используемыми при осуществлении безналичных расчетов через расчетную сеть Банка России между Банком России и Департаментом было отправлено 2275 исходящих пакетов электронных документов и принято 3783 входящих пакетов электронных документов.

В отчетном году ежеквартально проводился мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности муниципального образования Нефтеюганский район.

Своевременно подготовлены и сданы месячные, квартальные и годовой отчет по исполнению сметы расходов по аппарату Департамента в органы статистики и внебюджетные фонды. Отчетность во внебюджетные фонды представлялась в электронном виде с применением электронной цифровой подписи с использованием программы «Контур - Экстерн».

В ходе исполнения бюджета в показатели сводной бюджетной росписи на основании заявок главных распорядителей бюджетных средств вносились изменения, осуществлялась корректировка бюджетных назначений по кодам расходов бюджетной классификации РФ.

Проверено в программном комплексе БОР и в АС-Бюджет по муниципальному району и по поселениям 2670 справок «Об изменении сводной росписи расходов и лимитов бюджетных обязательств на 2015 год и плановый период 2016-2017 гг.», из них 743 справки были отклонены, так как не соответствовали требованиям Приказа Департамента финансов № 41-п от 30.03.2012 года (с изменениями);

Вносились изменения и корректировки в соответствии с действующим законодательством бюджетных назначений главных администраторов по кодам доходов бюджетной классификации РФ. В течение года выписано, принято и доведено до главных администраторов доходов бюджета 332 уведомления.

Осуществлялся мониторинг фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений Нефтеюганского района. Подготовлены предложения по реструктуризации сети учреждений, оптимизации их штатной численности и эффективного использования бюджетных средств на оплату труда. Проведен мониторинг за 2014 год по оценке качества организации и осуществления бюджетного процесса в муниципальных образованиях городского и сельских поселениях в границах Нефтеюганского района.

Обеспечена своевременная подготовка информации по заданиям Департамента финансов автономного округа - Югры, а также подготовлены на рассмотрение в Думе Нефтеюганского района проекты решений об исполнении бюджета за 2014 год и ежеквартальные информации об исполнении бюджета района в 2015 году.

Было подготовлено 4 проекта решения Думы Нефтеюганского района по внесению изменений и дополнений в Решение Думы Нефтеюганского района от 21.11.2014 № 531 «О бюджете Нефтеюганского района на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов».

Организованы и проведены 9 заседаний Бюджетной комиссии по формированию проекта бюджета Нефтеюганского района и внесению изменений и дополнений на очередной финансовый год и плановый период. Подготовлено и подписано 9 протоколов решений, принятых на заседаниях

Бюджетной комиссии.

В течение 2015 года ежемесячно проводилась работа по составлению и ведению кассового плана по доходам и расходам муниципального района.

В соответствии с федеральным и окружным законодательством и нормативными правовыми актами органов местного самоуправления приняты и рассмотрены 49 смет доходов и расходов по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и планы финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта, подведомственных главным распорядителям бюджетных средств Нефтеюганского района.

Еженедельно в Департамент финансов округа предоставлялись основные параметры консолидированного бюджета Нефтеюганского района в 2015 году.

Подготовлено и представлено информации по запросам Департамента финансов автономного округа и других органов исполнительной власти субъекта, в том числе: Департамент экономического развития ХМАО-Югры, Департамент внутренней политики ХМАО-Югры; Департамент труда и занятости населения ХМАО-Югры; Департамент по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры; Думу ХМАО-Югры; Ассоциацию Сибирских Дальневосточных городов; Ассоциацию «Совет муниципальных образований ХМАО-Югры» следующего содержания:

- в рамках подготовки очередного общего собрания Ассоциации Сибирских Дальневосточных городов о финансовой политике муниципального образования в 2014-2015 годах;

- о суммах выпадающих доходов в результате предоставления льгот по местным налогам, установленных органами муниципальных образований Нефтеюганского района за 2014 год;

- о задолженности муниципальных учреждений по уплате налогов, сборов пеней и штрафов;

- о проведении мероприятий по повышению финансовой грамотности населения в 2015 году и др.

Осуществлялось исполнение протоколов вышестоящих органов исполнительной власти автономного округа, в том числе:

- заседания комиссии по мобилизации дополнительных доходов в бюджет ХМАО-Югры;

- комиссии по вопросам обеспечения устойчивого развития экономики и социальной стабильности, мониторингу достижения целевых показателей социально-экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры:

Исполнялись такие пункты протоколов как:

- предоставление информации о мероприятиях по изменению ставок по земельному налогу;

- принятие планов мероприятий по росту доходов и оптимизации расходов местных бюджетов на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, в том числе в части усиления бюджетного эффекта от принимаемых мер по привлечению дополнительных доходов и оптимизации расходов;

- предоставление предложений по установлению минимального предельного срока владения объектом недвижимого имущества и размера понижающего коэффициента для всех или отдельных категорий налогоплательщиков и (или) объектов недвижимого имущества в целях освобождения от уплаты налога на доходы физических лиц»;

- предоставление предложений по изменению методики расчета дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты от акцизов на нефтепродукты;

- предоставление предложений по установлению размера потенциального возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по патентной системе налогообложения по новым видам деятельности, предусмотренным проектом Федерального закона «О внесении изменений в статью 12 части первой и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации»;

- предоставление предложений по вопросу установления налоговой ставки в размере 0 процентов для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения и патентную систему налогообложения, осуществляющих деятельность в сфере услуг;

- о возможности установления ставки налога для налогоплательщиков ХМАО-Югры, применяющих систему налогообложения в виде единого налога на вмененный доход ниже 15 процентов в зависимости от категории налогоплательщиков;

- рассмотрение возможности реализации мероприятий, направленных на выявление пользователей, использующие земельные участки и другое недвижимое имущество и привлечение их к налогообложению, содействие в оформлении прав собственности на земельные участки и имущество;

- рассмотрение предложения Сургутской Торгово-промышленной палаты и Торгово-промышленной палаты ХМАО-Югры по возможному снижению ставки по упрощенной системе налогообложения для всех либо для отдельных категорий налогоплательщиков от 1 до 3 процентов. Проведение анализа влияния на бюджет Нефтеюганского района вышеуказанных предложений;

Подготавливали информацию для участия в 11 видеоконференциях с

Департаментом финансов округа по таким вопросам как:

- информация об имеющейся текущей задолженности муниципальных унитарных предприятий и хозяйствующего общества 100% долей (акций) которого находится в собственности МО Нефтеюганский район;

- рассмотрение предложений в рамках Плана первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в 2015 году по снижению максимального размера потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по патентной системе налогообложения; ставки налога для налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы»; ставки налога для налогоплательщиков, применяющих систему налогообложения в виде единого налога на вмененный доход;

- об отчете Комиссии по мобилизации дополнительных доходов в бюджет Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о погашении задолженности государственных, муниципальных учреждений по уплате налогов в бюджет, страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;

- о выполнении плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов бюджета и сокращению государственного долга Ханты-Мансийского автономного округа-Югры на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов.

По основным вопросам формирования и исполнения бюджета предоставлялась информация в вышестоящие органы, такая как:

- показатели исполнения бюджета Нефтеюганского района;
- о мониторинге и оценке качества организации и осуществлении бюджетного процесса;

- анализ исполнения и прогноз исполнения консолидированного бюджета Нефтеюганского района;

- о списании безнадежной к взысканию недоимки.

За 2015 год осуществлен прием и регистрация поступающей в Департамент финансов Нефтеюганского района корреспонденции, поступило 5423 документов, из них:

- 1128 писем из Департамента финансов ХМАО-Югры и вышестоящих организаций;

- 3809 писем от организаций и учреждений Нефтеюганского района;

- 486 нормативно-правовых документов Администрации и Думы Нефтеюганского района (решения, постановления, распоряжения).

За 2015 год произведена регистрация и рассылка исходящей корреспонденции Департамента финансов Нефтеюганского района, отправлено 1330 писем, из них:

-433 письма в Департамент финансов ХМАО-Югры и вышестоящие организации;

-897 писем в учреждения и организации города и района.

-осуществлена подготовка 168 приказов по личному составу и 146 приказов по основной деятельности;

-осуществлена подготовка и согласование более 712 правовых актов, в том числе: решения Думы Нефтеюганского района, постановления и распоряжения администрации Нефтеюганского района, договора;

-подготовлено и отправлено в установленные сроки в соответствующие органы 652 различных отчетов, информации и писем;

-проводилась работа по исполнению 13 исполнительных листов предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета по денежным обязательствам учреждений Нефтеюганского района.

Подготовлены документы и материалы для разработки постановления администрации «Об утверждении среднесрочного финансового плана Нефтеюганского района на 2016-2018 годы».

Организованы и проведены 4 заседания Межведомственной комиссии по расширению доходной базы, укреплению контроля за соблюдением налоговой дисциплины муниципального образования Нефтеюганский район.

В поселениях, входящих в состав Нефтеюганского района выполнялись мероприятия по росту доходов бюджетов поселений, проводились заседания рабочих групп.

В результате проводимых администрацией Нефтеюганского района и поселениями района мероприятий по мобилизации доходов, в бюджеты всех уровней поступило свыше 11,7 млн. рублей налоговых и неналоговых доходов. В консолидированный бюджет Нефтеюганского района поступило 5,8 млн. рублей налоговых и неналоговых доходов.

В течение года установлено: 30 обновлений АС Бюджет; 17 обновлений АС УРМ, из них подготовлено 14 обновлений; 932 обновлений ПК СКИФ; 5 обновлений ПК «МО». Участвовали в разработке 2 технических заданий для проведения открытых аукционов в электронной форме. В течение всего года обеспечивалась бесперебойная работа компьютерной и оргтехники Департамента финансов. Обеспечивалось своевременное резервное копирование. Был проведен анализ информации об используемой в работе департамента финансов оргтехники с последующим составлением заявки в МКУ «Управление по делам администрации района» о приобретении для замены устаревшей техники в 2016 году. Принимали непосредственное участие в процессе доработки программного комплекса БОР, множества отчетных форм в АС Бюджет и АС УРМ. Велась постоянная работа по консультированию

пользователей автоматизированных систем. Проводился весь спектр необходимых мероприятий по своевременной смене ключей электронных подписей в различных автоматизированных и информационных системах.

Составлен сетевой график по муниципальной программе на 2016 год.

Об исполнении бюджета района за 2015 год

Бюджет Нефтеюганского района на 2015 год утвержден решением Думы Нефтеюганского района от 21.11.2014 № 531 «О бюджете Нефтеюганского района на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» с учетом внесенных изменений по доходам в сумме – 4 935,0 млн. рублей, и по расходам в сумме 5 131,1 млн. рублей, с плановым дефицитом бюджета 196,1 млн. рублей.

В течение отчетного года произведено уточнение доходной части бюджета на сумму свыше 1 907,3 млн. рублей из них налоговых и неналоговых доходов на 490,2 млн. рублей, что составило 140,6 % к первоначальному плану. Уточненные показатели доходов бюджета вносились в роспись доходов Нефтеюганского района в разрезе главных администраторов и администраторов поступления доходов в бюджет.

Производилось рассмотрение и уточнение показателей бюджета по доходам в соответствии с предоставленными решениями Советов депутатов поселений, входящих в консолидированный бюджет Нефтеюганского района на 2015 год. В бюджеты муниципальных образований городского и сельских поселений Нефтеюганского района в течение 2015 года внесены изменения на общую сумму 656,3 млн. рублей, из них по налоговым и неналоговым доходам на сумму 25,2 млн. рублей, что составляет 112,9% от первоначального плана.

Исполнение доходной части бюджета Нефтеюганского района за 2015 год составило 104,4 % к уточненному годовому назначению или на сумму 5 154,2 млн. рублей. Исполнение расходной части бюджета района составило 90,7 % или на сумму 4 652,6 млн. рублей, с профицитом бюджета 501,6 млн. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы выполнены на 112,9 % к уточненному плану на год или на сумму 1 916,0 млн. рублей. Доля налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов бюджета составила 37,2 %. По сравнению с уровнем 2014 года налоговых и неналоговых доходов в 2015 году поступило больше на 24,2 % или на 372,7 млн. рублей.

Безвозмездные поступления, в том числе от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет Нефтеюганского района составили в сумме 3 238,2 млн. рублей, из них прочие безвозмездные поступления (благотворительность) 372,0 млн. рублей. Общая доля безвозмездных

поступлений к объему доходов составила 62,8 процента.

Исполнение расходных обязательств за счет федерального и окружного бюджетов исполнены на 2 405,4 млн. рублей. За счет бюджета муниципального образования исполнено 2 247,2 млн. рублей или 83 % к годовым плановым назначениям.

Как и в предыдущие годы, расходы бюджета характеризуются ярко выраженной социальной направленностью. На финансирование отраслей социальной сферы в 2015 году направлено 2 157,2 млн. руб., что составляет 46% от общих расходов бюджета района.

Исполнение по основным разделам составляет от общего объема расходов: жилищно-коммунальное хозяйство 1 045,0 млн. рублей или 22,5 %, экология 34,1 млн. рублей менее 1% , образование 1 632,9 млн. рублей или 35,1%, культура 257,0 млн. рублей или 5,5%, межбюджетные трансферты 413,0 млн. рублей 8,9 %. Бюджетные инвестиции составили 532,8 млн. рублей или 11,5% от общего объема расходов бюджета.

В 2015 году профинансировано бюджетам поселений Нефтеюганского района в сумме 920,0 млн. рублей из них дотаций - 344,0 млн. рублей, субвенций-5,9 млн. рублей, иных межбюджетных трансфертов - 570,2 млн. рублей.

Из бюджетов городского и сельских поселений за 2015 год бюджету Нефтеюганского района по Соглашениям передано на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в сумме 660,7 млн. рублей.

Постановлением администрации от 30.01.2015 № 138-па «О мероприятиях по исполнению решения Думы Нефтеюганского района от 21.11.2014 № 531 «О бюджете Нефтеюганского района на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» утвержден план мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов бюджета и сокращению муниципального долга Нефтеюганского района на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

Бюджетный эффект по исполнению мероприятий за 2015 год составил 367,2 млн. рублей, при уточненном плане 339,3 млн. рублей или на 108,2 %, в том числе по доходам составил 325,2 млн. рублей, при плане 319,7 млн. рублей или на 101,7%, по оптимизации расходов 42,0 млн. рублей, при утвержденной годовой сумме 19,6 млн. рублей или свыше 200 %.

В соответствии с бюджетным законодательством, а также в целях обеспечения прозрачности, открытости и подотчетности деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений в 2015 году регулярно осуществлялась работа в интегрированной информационной системе «Электронный бюджет». В течение года были завершены работы по

формированию ведомственных перечней муниципальных услуг и работ на основе базовых (отраслевых) перечней государственных и муниципальных услуг и работ.

IV. Роль Департамента как органа управления

Основой деятельности Департамента является выработка и реализация единой муниципальной финансовой политики, необходимой для устойчивого развития экономики и осуществление общего руководства организацией финансов в муниципальном образовании Нефтеюганский район.

Департамент осуществляет профессиональное управление, обеспечение прозрачности и эффективности управления муниципальными финансами.

В пределах своей компетенции выполняет и разрабатывает нормативные и методологические основы для оптимизации расходных обязательств муниципального образования, необходимых для эффективной реализации полномочий и функций органа местного самоуправления.

По итогам проведения мониторинга и оценки качества организации и осуществления бюджетного процесса в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по итогам 2014 года Нефтеюганский район занял 3 место среди муниципальных районов автономного округа. В 2015 году за достижение наиболее высоких показателей качества организации и осуществления бюджетного процесса Нефтеюганскому району предоставлена дотация на поощрение сумме **21** млн. рублей.

V. Взаимодействие Департамента с муниципальными учреждениями района, муниципальными образованиями городского и сельских поселений входящих в состав Нефтеюганского района

В процессе деятельности в 2015 году Департамент взаимодействовал с отраслевыми Департаментами автономного округа, со структурными подразделениями администрации Нефтеюганского района, муниципальными учреждениями, городским и сельскими поселениями, органами Федерального казначейства, финансово-кредитными учреждениями, финансовым органом автономного округа и иными органами. Осуществлялось взаимодействие с Межрайонной инспекцией ФНС России № 7 по ХМАО-Югре в части погашения задолженности по налогам, сборам и другим платежам в бюджет Нефтеюганского района.

В отчетном году Департаментом координировалась работа по составлению и исполнению бюджетов поселений входящих в состав

муниципального образования Нефтеюганский район.

Осуществлялась работа по составлению и ожидаемой оценке исполнения бюджетов поселений за 2015 год, а также составление прогнозируемого проекта бюджетов поселений на 2016 год.

Оказывалась практическая помощь главным распорядителям, получателям, главным администраторам доходов бюджета, муниципальным казенным, бюджетным и автономным учреждениям в организации бюджетного процесса, бухгалтерского учета, в осуществлении учета операций по исполнению расходов бюджета путем разъяснения, доведения до них методических указаний.

За 2015 год в указанные сроки и в полном объеме даны ответы на задания в Департамент финансов ХМАО-Югры, Главам муниципальных образований, руководителям, главным бухгалтерам бюджетных учреждений, администраций городского и сельских поселений, на запросы РКЦ г. Нефтеюганска, Управления финансового контроля Думы Нефтеюганского района, Отдел по формированию и размещению муниципального заказа, Отдел №11 Управления Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре, Департамент экономического развития ХМАО-Югры, Департамент труда и занятости населения ХМАО-Югры, Департамент строительства, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ХМАО-Югры, Департамент образования и молодежной политики ХМАО –Югры и главным распорядителям бюджетных средств Нефтеюганского района.

Департамент финансов принял участие в подготовке к проведению Всероссийской акции «День финансовой грамотности в учебных заведениях». Разработан проект распоряжения администрации «Об утверждении плана мероприятий по повышению финансовой грамотности населения Нефтеюганского района на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов».

В честь праздника «День финансиста», в рамках Всероссийской акции, в соответствии с распоряжением администрации Нефтеюганского района от 16.06.2015 № 264-ра организованы мероприятия в муниципальных образовательных учреждениях района «День финансовой грамотности в учебных заведениях». Было задействовано в мероприятиях по повышению финансовой грамотности 26 образовательных учреждений, Количество лиц, охваченных мероприятиями, направленными на повышение финансовой грамотности составило 1493 человека, из них школьников 979 человек и иной категории (работники бюджетных учреждений, субъекты малого и среднего предпринимательства) 514 человек.

VI. Предложения по совершенствованию работы в предстоящем году

В пределах компетенции Департамента обеспечивать выполнение и создавать нормативные и методологические основы для реализации муниципальной программы Нефтеюганского района «Управление муниципальными финансами в Нефтеюганском районе на 2014-2020 годы». Выполнение плана мероприятий, направленных на сокращение задолженности по налогам и сборам в бюджет Нефтеюганского района, плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и сокращения муниципального долга.

Выполнение предложения по исполнению распоряжения Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 28.12.2015 № 335-рг «О Плана мероприятий по реализации в Ханты - Мансийском автономном округе-Югре Послания Президента РФ Федеральному Собранию РФ от 3 декабря 2015 года, Перечня поручений Президента РФ Пр-2508 от 8 декабря 2015 года» (подпункт 2 пункта 1 Перечня поручений Президента Российской Федерации Пр-2508 от 8 декабря 2015 года) обеспечение сбалансированности бюджетов поселений входящих в состав Нефтеюганского района в 2016 году.

Совершенствование информационной открытости осуществления бюджетного процесса в Нефтеюганском районе.

В целях повышения эффективности использования имеющегося потенциала необходимо заключение договоров с образовательными учреждениями на повышение квалификации работниками департамента, проведения совещаний и семинаров по новациям в бюджетном законодательстве.

VII. О работе со средствами массовой информации

В целях повышения открытости, прозрачности и подотчетности финансовой деятельности публично-правовых образований регулярно размещалась информация в части осуществления бюджетного процесса на официальном сайте www.admoil.ru в разделе «Бюджет и финансы» за 2015 год размещено:

- 12 ежемесячных отчетов об исполнении бюджета;
- 4 ежеквартальных отчетов об исполнении бюджета;
- 23 приказа по основной деятельности Департамента финансов Нефтеюганского района;
- 23 постановления администрации Нефтеюганского района;
- 9 распоряжений администрации Нефтеюганского района;
- 11 Решений Думы Нефтеюганского района;

- 7 постановления Главы Нефтеюганского района;
- 1 отчет о деятельности Департамента финансов за 2014 год;
- результаты мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета муниципального образования Нефтеюганский район за 2014 год;
- 10 Сводной бюджетной росписи;
- 4 Сводных отчета о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджетов городского и сельских поселений Нефтеюганского района.

В целях проведения антикоррупционной экспертизы, на официальном сайте размещены проекты муниципальных правовых актов:

- 18 проектов приказов по основной деятельности Департамента финансов Нефтеюганского района;
- 25 проектов постановления администрации Нефтеюганского района;
- 6 проектов распоряжения администрации Нефтеюганского района;
- 7 проектов Решений Думы Нефтеюганского района;
- ежеквартально размещается в сети «Интернет» брошюра «Бюджет для граждан» (об исполнении бюджета Нефтеюганского района).
- и др. информация по деятельности Департамента финансов.

В целях поддержания высокого уровня прозрачности бюджета и бюджетного процесса в целом продолжается ведение и совершенствование информационной рубрики «Бюджет для граждан».

VIII. О работе с кадрами

В Департаменте трудятся высококвалифицированные специалисты, обладающие необходимыми знаниями и опытом, позволяющим профессионально решать возложенные на финансовый орган задачи.

6 работников имеют по два высших образования, 1 работник проходит обучение с целью получения второго высшего образования.

В 2015 году работники Департамента повышали свой профессиональный уровень, в том числе 34,6 процента прошли обучение на курсах повышения квалификации, 76,9 процента приняли участие на обучающихся семинарах по финансовым и другим вопросам.

С 08 по 13 ноября 2015 года г. Екатеринбург ФГБОУ ВПО «Уральский государственный экономический университет» 2 работника прошли обучение на курсах повышения квалификации по программе: «Управление государственными и муниципальными закупками в соответствии с

Федеральным законом Российской Федерации от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ».

3 работника прошли обучение на курсах повышения квалификации в ФГБОУ ВПО РАНХ и ГС при Президенте РФ по направлению «Актуальные проблемы государственного и муниципального управления»;

1 работник прошел обучение на курсах повышения квалификации в НОУ ДПО «Институт информационных технологий АйТи» «Организация работы должностных лиц органов местного самоуправления ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений» г. Ханты-Мансийск;

3 работника прошли обучение на курсах повышения квалификации в ФГБОУ ВПО РАНХ и ГС при Президенте РФ по направлению «Государственная политика Российской Федерации в сфере противодействия коррупции».

20 работников приняли участие в различных семинарах, в том числе:

3 работника в марте 2015 года приняли участие в аппаратной учебе по теме: «О предоставлении муниципальными служащими сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера» организованной администрацией Нефтеюганского района г. Нефтеюганск;

1 работник в марте принял участие в семинаре по теме: «Закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд. Особенности планирования и исполнения бюджета в 2015-2017 г.г. Изменения в нормативные правовые акты, регулирующие деятельность бюджетных учреждений)» организованном ДПО Институт повышения квалификации ПРОФИТ в г. Сургут;

1 работник в апреле принял участие в семинаре-совещании в виде видеоконференции по теме: «Совершенствование деятельности в сфере муниципальной службы и противодействия коррупции на муниципальной службе» организованном Правительством ХМАО-Югры;

4 работника в апреле приняли участие в аппаратной учебе по теме:

«Актуальные вопросы функционирования Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» организованной администрацией Нефтеюганского района г. Нефтеюганск;

1 работник в июле принял участие в вебинаре по теме: «Администрирование АС «Планирование расходной части бюджета» организованном ООО «НПО «Криста»

9 человек в ноябре приняли участие в аппаратной учебе по теме:

«Делопроизводство в системе «Дело-Web» организованной администрацией Нефтеюганского района г. Нефтеюганск.

1 работник в декабре принял участие в семинаре по теме: «Охрана труда»,

организованном администрацией Нефтеюганского района г. Нефтеюганск.

Заместитель директора
департамента финансов



Н.В.Курова

Работу Департамента финансов Нефтеюганского района оцениваю

удовлетворительно.

(удовлетворительно или неудовлетворительно)

Глава администрации
Нефтеюганского района



Г.В.Лапковская

«20» января

2016г.